

ДИДЖИТАЛ АУТДОР

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ДИДЖИТАЛ АУТДОР
(ООО «ДИДЖИТАЛ АУТДОР»)

№ 02/22

от 16 февраля 2022 года

Руководителю

ИФНС России №9 по г. Москве

Краснокутской Е.А.

Пояснительная записка к годовому балансу за 2021 год

ООО «Диджитал Аутдор» сообщает, что Общество было зарегистрировано 12.01.2015г. (ОГРН 1157746014964), основным видом деятельности компании является рекламная деятельность (ОКВЭД 73.11).

Уставный капитал Общества составляет 20 000 (двадцать тысяч) руб. 00 коп. Участниками Общества являются:

- юридическое лицо Компания АЛЕНВОР ТРЭЙДИНГ ЛИМИТЕД – доля в УК 50%;
- физическое лицо Дятлов Андрей Владиславович – доля в УК 50%.

11 октября 2021 года Общество было реорганизовано путем присоединения к нему ООО «МИСТЕРТАРГЕТ» (ИНН 9731040823); запись в ЕГРЮЛ № 2217709482285 от 11.10.2021.

Обществом в 2021 году услуги по фотосъемке и мониторингу рекламных конструкций – видеоэкранов не оказывались.

Выручка Общества за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 года составила 0,00 руб. без НДС (строка 2110 Отчета о финансовых результатах).

ООО «ДИДЖИТАЛ АУТДОР»

ИНН: 7709446609, КПП: 770901001, ОГРН: 1157746014964
Адрес местонахождения: 105120, г. Москва, Сыромятнинский проезд, д.4, стр.2
Телефон: +7 (977) 995-98-84

ДИДЖИТАЛ АУТДОР

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ДИДЖИТАЛ АУТДОР
(ООО «ДИДЖИТАЛ АУТДОР»)

Прочие доходы Общества составили 110 977,00 тыс. руб., из них:

- 2 325 тыс. руб. – проценты к получению от размещения собственных денежных средств на депозитных счетах в банке и по договорам займа;
- 108 647 тыс. руб. – доходы от участия в уставных (складочных) капиталах других организаций, облагаемые налогом на прибыль по ставке 0% (согл. ст. 284, п 3, пп. 1 НК РФ);
- 5 тыс. – прочие внереализационные доходы.

За 2021г. ООО «Диджитал Аутдор» понесло следующие затраты:

1. Включенные в состав управленческих расходов (стр.2220 Отчета о финансовых результатах) в размере 487 тыс. руб., а именно:
 - расходы на оплату труда в размере 249 тыс. руб.
 - страховые взносы в размере 75 тыс. руб.
 - аренда офиса в размере 102 тыс. руб.
 - расходы на обслуживание офиса в размере 1 тыс. руб.
 - расходы на нотариальные и юридические услуги в размере 35 тыс. руб., которые в полной сумме в целях уменьшения налогооблагаемой базы по налогу на прибыль не включены;
 - прочие расходы в размере 25 тыс. руб.

ООО «ДИДЖИТАЛ АУТДОР»

ИНН: 7709446609, КПП: 770901001, ОГРН: 1157746014964
Адрес местонахождения: 105120, г. Москва, Сыромятнинский проезд, д.4, стр.2
Телефон: +7 (977) 995-98-84

ДИДЖИТАЛ АУТДОР

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ДИДЖИТАЛ АУТДОР
(ООО «ДИДЖИТАЛ АУТДОР»)

2. Включенные в состав прочих внереализационных расходов (стр.2350 и стр.2330 Отчета о финансовых результатах):

- банковские расходы, включенные в состав прочих внереализационных расходов в размере 17 тыс. руб.;
- административный штраф в размере 5 тыс. руб.;
- расходы по списанию д.з. (не учитываемые при формировании н/о базы по НП) в размере 69 тыс. руб.;
- вклад в имущество Общества – дочерней компании в размере 2 081 тыс. руб.
- прочие внереализационные расходы в размере 1 тыс. руб.

ИТОГО по стр.2330 и 2350 расходы составили 2 173 тыс. руб.

Финансовый результат деятельности Общества по итогам 2021 года является положительным и составил по бухгалтерскому учету:

- прибыль до налогообложения – 108 317 тыс. руб. (строка 2300 Отчета о финансовых результатах),

Условный расход по налогу на прибыль в 2021 году составил 21 663 тыс. руб., а условный доход 0 тыс. руб. В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» этот показатель в 2021 году был откорректирован следующим образом:

- временные разницы в текущем периоде возникли в связи с тем, что по состоянию на 31.12.2021 года Обществом создан для целей бухгалтерского учета резерв на оплату отпусков работников и страховых взносов на них в

ООО «ДИДЖИТАЛ АУТДОР»

ДИДЖИТАЛ АУТДОР

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ДИДЖИТАЛ АУТДОР
(ООО «ДИДЖИТАЛ АУТДОР»)

соответствии с учетной политикой общества. Признанные оценочные обязательства на 31.12.2021 года составили 16 тыс. руб. В налоговом учете резервы на оплату отпусков и взносов не создаются. Начисленный отложенный налоговый актив составляет 3,2 тыс. руб. При этом на 31.12.2020 года резерв на оплату отпусков работников и страховых взносов на них составлял 2 тыс. руб., а начисленный на него отложенный налоговый актив составлял 0,4 тыс. руб.
Изменение ОНА за 2021 год составило 3 тыс. руб. (3,2 – 0,4);

- постоянные разницы в текущем периоде возникли в связи с признанием в составе прочих внереализационных доходов причитающихся к получению дивидендов от долевого участия в российских организациях в размере 108 647 тыс. руб. Таким образом, постоянный налоговый актив составил 21 729 тыс. руб.;

- постоянные разницы, возникшие вследствие превышения расходов, учитываемых при формировании бухгалтерской прибыли над расходами, принимаемыми для целей налогообложения в размере – 2 191 тыс. руб.
постоянное налоговое обязательство составило – 438 тыс. руб.;

- **Итого постоянные налоговые обязательства (активы) составили – 21 291 тыс. руб. (438 – 21 729).**

Налог на прибыль за 2021 год составил 187 тыс. руб. (строка 180 листа 02 декларации по НП = Условный расход по налогу на прибыль из формы 2 бухгалтерской отчетности, скорректированный на сумму ПНО и изменения ОНА и ОНО за 2021 год:

$(21\ 729 - 3 - 21\ 663 - 438) - 937 * 20\%$ (убыток прошлых лет, зачитываемый в счет прибыли текущего года).

ООО «ДИДЖИТАЛ АУТДОР»

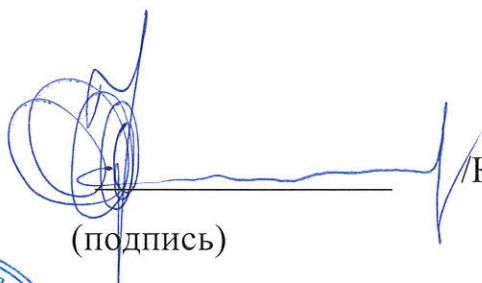
ИНН: 7709446609, КПП: 770901001, ОГРН: 1157746014964
Адрес местонахождения: 105120, г. Москва, Сыромятнинский проезд, д.4, стр.2
Телефон: +7 (977) 995-98-84

ДИДЖИТАЛ АУТДОР

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
ДИДЖИТАЛ АУТДОР
(ООО «ДИДЖИТАЛ АУТДОР»)

Обществом резервы сомнительных долгов не начислялись в связи с отсутствием на балансе на 31.12.2021 г. дебиторской задолженности, признаваемой нереальной к взысканию и/или сомнительной.

Генеральный Директор

 /Кононов С.А./
(подпись)



ООО «ДИДЖИТАЛ АУТДОР»

ИНН: 7709446609, КПП: 770901001, ОГРН: 1157746014964
Адрес местонахождения: 105120, г. Москва, Сыромятнический проезд, д.4, стр.2
Телефон: +7 (977) 995-98-84

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Диджитал Аудтор"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	-	-	-
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	10	72 905	56 572
Отложенные налоговые активы	1180	1 803	1 988	2
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	6	1	-
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	324	9 088	45 563
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	72 045
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	34	205	146
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	2 178	84 187	174 328
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	404	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	-	-	-
Кредиторская задолженность	1520	-	20 009	1 514
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	16	2	11
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	420	20 012	1 525
Стоимость чистых активов	-	1 758	64 175	172 804

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		5120	5121	5120	5121	5120	5121
Всего		-	-	-	-	-	-
в том числе:		-	-	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2021г.	-	-	-	-	
	5170	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:							
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5161	за 2021г.	-	-	-	-	
	5171	за 2020г.	-	-	-	-	
	5180	за 2021г.	-	-	-	-	
в том числе:	5190	за 2020г.	-	-	-	-	
	5181	за 2021г.	-	-	-	-	
	5191	за 2020г.	-	-	-	-	



Руководитель
Анатольевич

(расшифровка подписи)

21 января 2022 г.

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2021г.	-	-	-	-	
	5250	за 2020г.	-	-	-	-	
в том числе:	5241	за 2021г.	-	-	-	-	
	5251	за 2020г.	-	-	-	-	

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-	-	-
	5261	-	-	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-	-	-
	5271	-	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (заполн. и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
Анатолийевич

(подпись)
(расшифровка подписи)

21 января 2022 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура				
Долгосрочные - всего	5301	за 2021г.	72 905	-	4 430	77 325	-	-	-	10	-
	5311	за 2020г.	56 572	-	72 905	56 572	-	-	-	72 905	-
в том числе:	5302	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2020г.	72 045	-	-	72 045	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2021г.	72 905	-	4 430	77 325	-	-	-	10	-
	5310	за 2020г.	128 617	-	72 905	128 617	-	-	-	72 905	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
5329		-	-	-
Иное использование финансовых вложений				



Кононов Сергей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

21 января 2022 г.

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
5445	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



Кононов Сергей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель (подпись)

21 января 2022 г.

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.		На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	перевод из долгосрочную в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2021г. за 2020г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5575	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2021г. за 2020г.	20 009 1 514	- 20 009	- (1 514)	- (20 009)	- (1 514)	- -	- -	20 009	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2021г.	5	-	-	-	(5)	-	-	-	
	5581	за 2020г.	1 190	5	-	-	(1 190)	-	-	5	
авансы полученные	5562	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2021г.	4	-	-	-	(4)	-	-	-	
	5583	за 2020г.	324	4	-	-	(324)	-	-	4	
кредиты	5564	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2021г.	20 000	-	-	-	(20 000)	-	-	-	
	5586	за 2020г.	-	20 000	-	-	-	-	-	20 000	
	5567	за 2021г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550 5570	за 2021г. за 2020г.	20 009 1 514	20 009	-	(20 009)	(1 514)	-	X X	20 009	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель (подпись) _____
 Конюгов Сергей Анатольевич
 (расшифровка подписи)

21 января 2022 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2021г.	за 2020г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	249	247
Отчисления на социальные нужды	5630	75	75
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	163	2 898
Итого по элементам	5660	487	3 220
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	487	3 220

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров




 Руководитель (подпись) _____ **Кононов Сергей**
 Анатолюевич
 (расшифровка подписи)

21 января 2022 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2	13	-	-	16
в том числе:	5701	-	-	-	-	-



Кононов Сергей
Анатолевич

(расшифровка подписи)

(подпись)

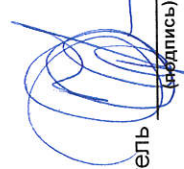
Руководитель

21 января 2022 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2021 г.	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-




 Руководитель (подпись) _____
 Кононов Сергей
 Анатольевич
 (расшифровка подписи)

21 января 2022 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2021г.		за 2020г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
в том числе:					
за 2021г.	5910	-	-	-	-
за 2020г.	5920	-	-	-	-
за 2021г.	5911	-	-	-	-
за 2020г.	5921	-	-	-	-



Конюков Сергей
Анатольевич
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

21 января 2022 г.